



# PRESENTATION RAPPORT ANNUEL 2021

\*\*\*

## USSGR

\*\*\*

## CCSPL

du 8 novembre 2022

**REIMS AQUAGLISS**

SAS au capital de 202 940 € - RCS CRETEIL n° 832 261 580 – 21 rue de Stalingrad – 94110 Arcueil

## INTRODUCTION

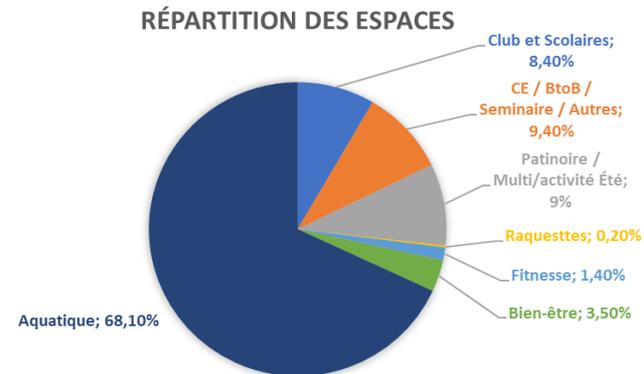
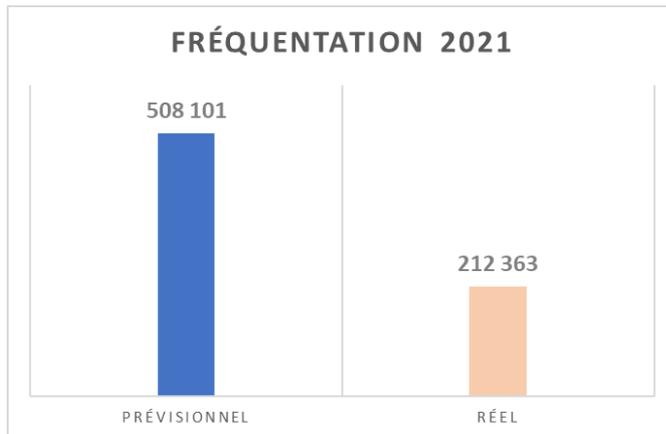
### UNE PREMIERE ANNEE D'EXPLOITATION MARQUEE PAR LA PANDEMIE COVID-19

- ❑ **Ouverture de l'équipement au grand public dans un contexte de crise sanitaire (covid-19) : 16 novembre 2020 – confinement national**
  
- ❑ **Une exploitation sur l'année 2021 marquée par la crise sanitaires induite par la Pandémie Covid-19, tel que synthétiquement :**
  - du 1er janvier au 15 mars 2021 ➔ ouverture intermittente aux seuls usagers institutionnels + une semaine au grand public pour la tenue d'une initiation aux écoles de natation et découverte de la patinoire.
  - du 5 mars au 9 juin 2021 ➔ ouverture du bassin nordique au grand public par créneaux de 2 heures dans la limite d'une jauge de 50 usagers par créneau ➔ mise en place de modules de réservations
  - du 9 juin au 1<sup>er</sup> juillet 2021 ➔ ouverture de l'équipement au grand public dans le respect d'une jauge limitée à 50% des capacités d'accueil.
  - du 1er juillet au 31 décembre 2021 ➔ ouverture de l'Ouvrage au grand public à 100% de ses capacités d'accueil en respect du pass sanitaire (devenu pass vaccinal le 24 janvier 2022).

### AYANT IMPACTE LA FREQUENTATION DE L'OUVRAGE ET, EN CONSEQUENCE, LES COMPTES DE LA SOCIETE

## FREQUENTATION & TARIFS

- ❑ Une fréquentation de 58 % inférieure à la fréquentation prévisionnelle au modèle de la concession
- ❑ 14 391 scolaires accueillis



**En conséquence, décision fut prise de ne pas appliquer l'indexation annuelle des tarifs au 1<sup>er</sup> septembre 2021 :**

- premiers usagers grand public accueilli le 9 juin 2021
- accueil des usagers à 100 % des capacités d'accueil à partir du 1<sup>er</sup> juillet 2021 en respect du pass sanitaire

## COMMUNICATION & EVENEMENTS

Les actions de communication se sont déclinées selon deux axes principaux en 2021 :

- ❑ actions de communication presse et Webmédia (France 3 Champagne-Ardennes, Le Parisien, France bleu...)
- ❑ création et développement de la présence de l'équipement sur les réseaux sociaux (cœur de cible) :
  - Facebook : 4 091 abonnés au 31/12/2021
  - Instagram : 1 294 abonnés au 31/12/2021

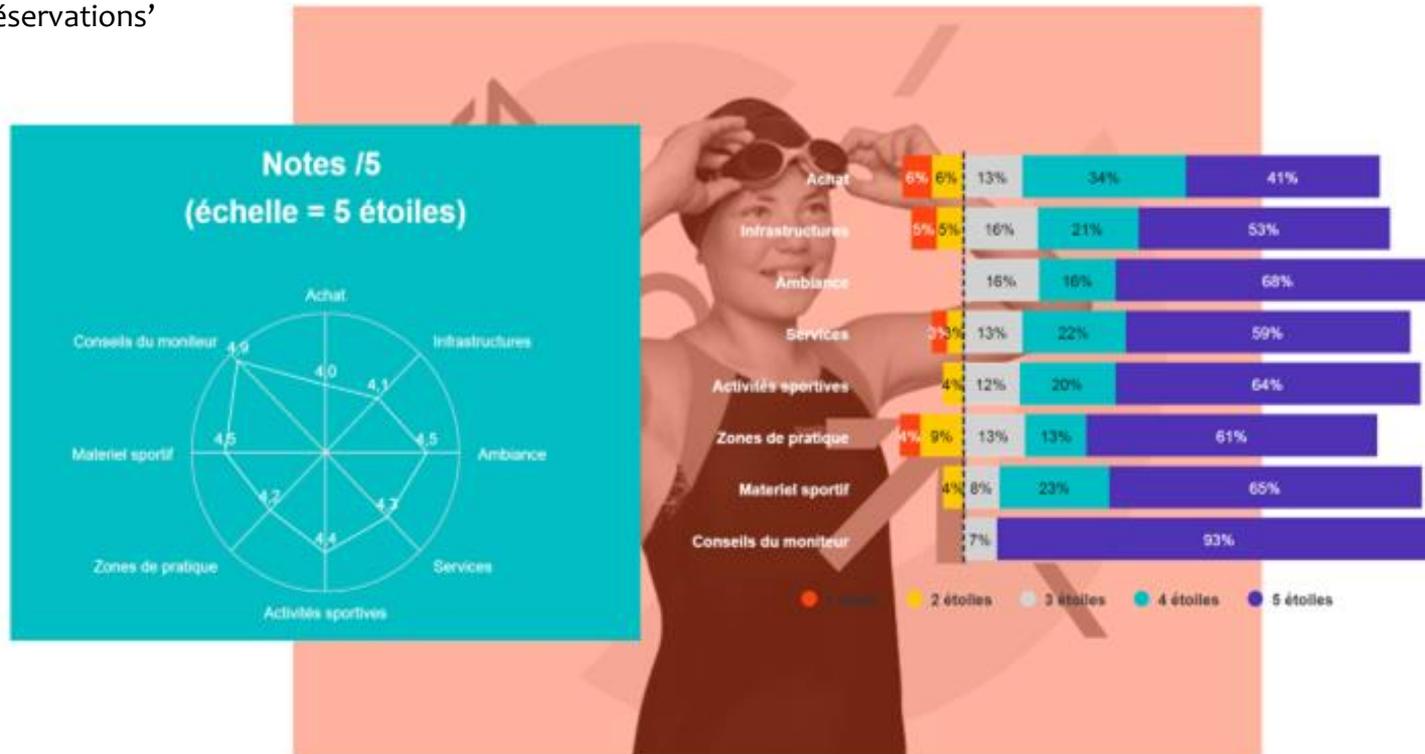
De nombreux évènements et animations purent être organisés au sein de l'équipement sur cette année, malgré les impacts de la pandémie covid-19 sur son exploitation :

- **janvier** : journée découverte glace
- **juin** : Journée d'ouverture de l'équipement avec DJ et ballons
- **juillet & Août** : installation de jeux gonflables dans les bassins
- **de septembre à décembre** :
  - de nombreuses soirées à la patinoire : crêpes, halloween, soleil sur la glace, Disco, années 2000...
  - des matinées et soirées découvertes des équipements sportifs et aquatiques : yoga, fitness et aquasport,...
  - des rencontres, telles qu'avec Brian Joubert le 22 décembre 2021
  - ainsi qu'un village de Noël en décembre : forêt de sapins, distribution de chocolat chaud, simulateur de ski en accès libre et accès à l'accrobranche.



## SATISFACTION CLIENTS (112 avis)

- ❑ Taux de satisfaction client : 4,4 / 5
- ❑ Intentions de recommandation : 8,2 / 10
- ❑ 22 réclamations / 212 363 usagers accueillis (0,01%) dont 6/22 (27%) concernaient des difficultés en lien des 'achats et réservations'



## PERSONNEL D'EXPLOITATION

❑ 47,24 ETP au 31 décembre 2021 (coût masse salariale : 1.092.043,31 €) dont :

- 16,84 Maître nageurs sauveteurs et BNSSA, soit 36% des effectifs
- et 9,79 agents de maintenance, soit 21% des effectifs.

❑ **Accroissement des effectifs des Maîtres Nageurs Sauveteurs**

- ➡ multiplication constante des actions de recrutement
- ➡ formation interne de BNSSA au poste de Maîtres Nageurs sauveteurs, actuellement encore en cours

LIB SECTION	POSTE CONCERNE	ETP proratisé de l'horaire mensuel et de l'affectation
DIRECTION	Directeur de Centre / responsable d'exploitation/ Responsable accueil et caisse /Responsable des activités / Chef de bassin	4,15
MAINTENANCE/ ENTRETIEN	Agent de maintenance / Agent d'entretien	9,79
PATINOIRE	Agent polyvalent de patinoire / Moniteur de glace	3,43
ACCUEIL	Hôtesse de caisse	6,43
RESTAURATION	Chef de partie / agent de restauration	3,9
BASSIN	MNS/BNSSA	16,84
FITNESS	MONITEUR FORME	1,3
COMMUNICATION	ALTERNANT COMMUNICATION ET COMMERCIAL	0,81
ANIMATION	ANIMATEUR	0,56

## COMPTES ANNUELS – REIMS AQUAGLISS

### COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS	au 31/12/2021	au 31/12/2020	au 31/12/2019
Produits d'exploitation			
<i>Chiffre d'affaires net</i>	1 178 653	0	0
<i>Subventions d'exploitation</i>	1 615 706	232 634	
<i>Transferts de charges d'exploitation et reprises</i>	1 913	90 568	172 877
<i>Autres produits d'exploitation</i>	6	1	2
TOTAL (I)	2 796 278	323 203	172 879
Produits financiers			
<i>Transferts de charges financières et reprises</i>		442 892	254 441
TOTAL (II)	0	442 892	254 441
Produits exceptionnels			
<i>sur opérations de gestion</i>	30 000		
<i>sur opérations en capital</i>	2 364 609	334 986	
TOTAL (III)	2 394 609	334 986	
<b>TOTAL ACTIF (I+II)</b>	<b>5 190 887</b>	<b>1 101 081</b>	<b>427 320</b>

☐ Résultat net 2021 : - 519 528€

☐ Chiffre d'affaires : 1 178 653 €

CHARGES	au 31/12/2021	au 31/12/2020	au 31/12/2019
Charges d'exploitation			
<i>Achats et charges externes</i>	2 993 439	692 799	332 282
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>		125	76
<i>Salaires et traitements</i>			
<i>Autres charges d'exploitation</i>	2 034 600	288 480	
TOTAL (I)	5 028 039	981 404	332 358
Charges financières			
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	652 376	534 190	254 441
TOTAL (II)	652 376	534 190	254 441
Charges exceptionnelles			
<i>sur opérations de gestion</i>	30 000		4
<i>sur opérations en capital</i>			
TOTAL (III)	30 000		4
<b>TOTAL ACTIF (I+II)</b>	<b>5 710 415</b>	<b>1 515 594</b>	<b>586 804</b>

Impôts sur les bénéfices			
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-519 528</b>	<b>-414 513</b>	<b>-159 483</b>

## RATIOS FINANCIERS

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2021		Au 31/12/2020		Au 31/12/2019	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
<b>Marge commerciale ( I )</b>						
+ Production vendue	1 178 653	100.00				
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>	<b>1 178 653</b>	<b>100.00</b>				
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe	1 176 345	99.80				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>2 308</b>	<b>0.20</b>				
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>2 308</b>	<b>0.20</b>				
- Services extérieurs et autres charges externes	1 817 094	154.17	692 799	NS	332 282	NS
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>-1 814 786</b>	<b>-153.97</b>	<b>-692 799</b>	<b>NS</b>	<b>-332 282</b>	<b>NS</b>
+ Subventions d'exploitation	1 615 706	137.08	232 634	NS		
- Impôts, taxes et versements assimilés			125	NS	76	NS
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-199 079</b>	<b>-16.89</b>	<b>-460 290</b>	<b>NS</b>	<b>-332 358</b>	<b>NS</b>

- ☐ Recettes : 1 178 653 €
- ☐ Marge brute : 2 308€
- ☐ Valeur ajoutée : - 1 814 786€
- ☐ Déficit brut d'exploitation : 199 079 €
- ☐ Charges et services extérieurs : 1 817 094 €
- ☐ Subventions d'exploitation : 1 615 706 €

## COMPTES D'EXPLOITATION PREVISIONNEL/REALISE

CHARGES	Prévisionnel		PRODUITS	Prévisionnel	
	Modèle fin.	Réalisé		Modèle fin.	Réalisé
<b>Consommations de fluides</b>	<b>704 573</b>	<b>904 542</b>	Recettes commerciales	2 301 041	1 176 340
<b>Entretien et maintenance courante</b>	<b>80 819</b>	<b>82 116</b>	Recettes annexes	160 000	2 314
<b>Gros entretien et renouvellement</b>	<b>397 035</b>	<b>402 628</b>	Subvention Forfaitaire d'Investissement	2 004 609	2 004 609
<b>Maintenance</b> (libellée 'Charges de Personnel' au modèle financier)	<b>317 393</b>	<b>322 487</b>	SFE au titre des contraintes de fonctionnement	1 509 785	1 510 395
<b>Impôts et taxes - SPV</b>	<b>14 418</b>	<b>-</b>	SFE - mises à dispositions imposées	105 270	105 312
<b>Dotations aux amortissements et provisions et frais financiers - SPV</b>	<b>2 273 754</b>	<b>2 221 664</b>	<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>6 080 705</b>	<b>4 798 968</b>
Dotation aux amortissements des travaux initiaux et Reprise de subvention	1 621 377	1 569 288	<b>RESULTAT ECONOMIQUE</b>	<b>- 266 402</b>	<b>- 519 528</b>
Charges financières liées aux travaux initiaux	652 377	652 376	différentiel	-	- 253 126
<b>Autres charges de fonctionnement - SPV</b>	<b>135 000</b>	<b>103 408</b>			
Assurances	15 000	15 000			
Frais de structure (Frais de SPV)	100 000	69 422			
Frais de création et de fonctionnement de la société dédiée (Frais de CAC)	10 000	12 647			
Commission bancaire et frais de tenue de compte	10 000	6 339			
<b>Autres impôts - SPV</b>	<b>17 803</b>	<b>-</b>			
Contribution additionnelle sur les dividendes	650	-			
Impôt sur les Sociétés	17 154	-			
<b>Compensation versée à l'exploitant</b>	<b>2 406 311</b>	<b>1 281 651</b>			
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>6 347 107</b>	<b>5 318 496</b>			

➤ En conclusion, en raison des impacts de la crise sanitaire liée à la pandémie Covid-19 sur l'exploitation de cet équipement, Reims Aquagloss (concessionnaire) accuse un montant de déficit de 253 126 € supérieur au résultat prévisionnel au modèle financier de cette concession

➤ En parallèle, la levée de l'ensemble des mesures sanitaires le 14 mars 2022 autorisent actuellement un taux de corrélation mensuel de l'exploitation à son modèle supérieur à 90%



**MERCI**

**REIMS AQUAGLISS**

SAS au capital de 202 940 € - RCS CRETEIL n° 832 261 580 – 21 rue de Stalingrad – 94110 Arcueil